

REFERAT Økonomi- og Erhvervsudvalget d. 16-05-2017

Mødedato Tirsdag d. 16. maj 2017 kl. 16:30

Mødested Udvalgslokale 398

Indholdsfortegnelse

Aarhus Kommunes regnskab for 2016.....	3
Indstilling om diverse regnskabsmæssige forhold med relation til regnskab 2016.....	5
Opfølgning på investeringsmodeller.....	7
God adfærd for ledere og medarbejdere i Aarhus kommune.....	9
Regnskabsprognose ultimo april 2017.....	10
Sager på vej.....	11
Eventuelt.....	12

Punkt 1: Aarhus Kommunes regnskab for 2016

17/013081

Beslutning

Hans Halvorsen, Camilla Fabricius, Peder Udengaard og Anette Poulsen kunne tiltræde indstillingen i overensstemmelse med Magistratens anbefaling og har ikke ønske om en selvstændig indstilling omkring de ekstra planlægningsmedarbejdere i Teknik og Miljø.

Gert Bjerregaard tog forbehold med henblik på en nærmere drøftelse i byrådsgruppen og i forhold til indstillingen om ekstra planlægningsmedarbejdere i Teknik og Miljø.

Lars Boje Mathiesen tog forbehold men har ikke ønske om en selvstændig indstilling omkring de ekstra planlægningsmedarbejdere i Teknik og Miljø.

Anne Nygaard var forhindret i at deltage i udvalgets behandling af sagen.

Resumé

Driftsresultat for 2016 viser en forbedring på 730 mio. kr. Da der samtidig har været et merforbrug på anlægsområdet på 992 mio. kr. er der samlet set tale om en forøgelse af underskuddet på 262 mio. kr. til et samlet underskud på 499 mio. imod et budgetteret underskud på 238 mio. kr.

Den væsentligste del af merudgifterne til anlæg skyldes forbrug af anlægsmidler overført fra tidligere år.

Samlet set skønnes det, at regnskab 2016 medfører forbedringer i forhold til budget 2016 i størrelsesordenen 232 mio. kr. Den væsentligste del af disse forbedringer har været forudsagt i de forventede regnskaber for 2016 og er derfor anvendt til finansiering af budget 2017 – 2020. Der resterer herefter en ikke-disponeret forbedring i størrelsesordenen 12 mio. kr.

Aarhus Kommunes regnskab for 2016 er uddybende beskrevet i en årsberetning og i et egentligt regnskab. Som følge af de seneste års arbejde med forbedringen af læsevenligheden af regnskabet er de vigtigste beskrivelser af regnskabsresultatet samlet i årsberetningen. Selve regnskabet indeholder en række lovpligtige beskrivelser og opgørelser og skal ses som et supplement til årsberetningen.

Indstilling

På baggrund af bemærkningerne til regnskabsaflæggelsen for 2016 indstilles:

At 1) At Byrådet godkender årsberetningen for 2016 jf. bilag 1.

At 2) At Byrådet godkender, at regnskab 2016 oversendes til revision, og herunder tager til efterretning:

At 3) Regnskabsresultatet for de skattefinansierede områder udviser et samlet underskud på 449 mio. kr.

At 4) Der overføres en samlet opsparring på de decentraliserede sektorer på i alt 657 mio. kr. jf. afsnit 7.4.1.

At 5) Regnskabsresultatet for de takstfinansierede områder som følge af en række store planlagte investeringer indebærer et samlet nettounderskud på 211 mio. kr. jf. afsnit 7.4.2.

At 6) De decentrale områders målopfyldelse godkendes jf. årsberetningens bilag om målopfyldelsen.

At 7) De i regnskabet konstaterede afvigelser på bevillingskonti godkendes jf. regnskabsoversigten i regnskabet bilag 4.

At 8) De beskrevne budget- og rammeændringer og saldokorrekationer godkendes jf. bilag 3.

At 9) 197 KB-bevillinger og anlægsarbejder, som er afsluttet i løbet af 2016 med et samlet nettoforbrug på 561 mio. kr. og en samlet nettobevilling på 681 mio. kroner godkendes jf. afsnit 7.4.4.

At 10) Der som følge af tidsforskydninger af anlægsprojekter og heraf afledt behov for priskorrekationer sker justeringer af de tilknyttede anlægsbevillinger jf. bilag 3.

At 11) Borgmesterens Afdelings løbende opfølgning på anlægsområdet med henblik på at forhindre tab som følge af overskridelse af den forventede anlægsramme for 2017 tages til efterretning jf. afsnit 7.4.5.

At 12) Afskrivninger af uerholdelige tilgodehavender på i alt 12,5 mio. kr. samt kassedifferencer (underskud) på mindre end 0,1 mio. kr. godkendes jf. afsnit 7.4.6.

Sagens forløb

18-04-2017 Magistraten

Fremsendes til Aarhus Byråd med bemærkning, at Magistraten i mødet den 18. april 2017 anbefaler, at byrådet tiltræder Borgmesterens Afdelings indstilling af 6. april 2017.

Rådmand Jette Skive og rådmand Bünyamin Simsek tog forbehold.

Jette Jensen deltog ikke i sagens behandling.

26-04-2017 Aarhus Byråd

Fremsendes til Økonomiudvalget til behandling i henhold til beslutning i byrådets møde den 26. april 2017.

Sagen blev behandlet sammen med sag 8.

16-05-2017 Økonomiudvalget

Hans Halvorsen, Camilla Fabricius, Peder Udengaard og Anette Poulsen kunne tiltræde indstillingen i overensstemmelse med Magistratens anbefaling og har ikke ønske om en selvstændig indstilling omkring de ekstra planlægningsmedarbejdere i Teknik og Miljø.

Gert Bjerregaard tog forbehold med henblik på en nærmere drøftelse i byrådsgruppen og i forhold til indstillingen om ekstra planlægningsmedarbejdere i Teknik og Miljø.

Lars Boje Mathiesen tog forbehold men har ikke ønske om en selvstændig indstilling omkring de ekstra planlægningsmedarbejdere i Teknik og Miljø.

Anne Nygaard var forhindret i at deltage i udvalgets behandling af sagen.

07-06-2017 Aarhus Byråd

Beslutning ikke frigivet

Bilag

Indstilling

Forklæde til årsberetning

Bilag 1: Årsberetning Regnskab 2016

Bilag 2: Aarhus Kommunes regnskab for 2016 - R-2016

Bilag 3: Bevillingsændringer vedrørende R-2016 - v. 2.

Bilag 4: Specifikation af anlægsregnskaber

Byrådsdebat

Udvalgserklæring

Notat, 05.05.2017, BA

Punkt 2: Indstilling om diverse regnskabsmæssige forhold med relation til regnskab 2016

17/013088

Beslutning

Hans Halvorsen, Camilla Fabricius, Peder Udengaard og Anette Poulsen kunne tiltræde indstillingen i overensstemmelse med Magistratens anbefaling og har ikke ønske om en selvstændig indstilling omkring de ekstra planlægningsmedarbejdere i Teknik og Miljø.

Gert Bjerregaard tog forbehold med henblik på en nærmere drøftelse i byrådsgruppen og i forhold til indstillingen om ekstra planlægningsmedarbejdere i Teknik og Miljø.

Lars Boje Mathiesen tog forbehold men har ikke ønske om en selvstændig indstilling omkring de ekstra planlægningsmedarbejdere i Teknik og Miljø.

Anne Nygaard var forhindret i at deltage i udvalgets behandling af sagen.

Resumé

I indstillingen ”Aarhus Kommunes regnskab for 2016” er resultatet af regnskabet for 2016 beskrevet.

I tilknytning til regnskabet for 2016 er konstateret en række forhold, som det er hensigtsmæssigt eller nødvendigt at Byrådet tager stilling til. Disse forhold er nærmere beskrevet i denne indstillings punkt 7.1 til 7.8 og i bilag 1 til bilag 6.

Indstilling

På baggrund af bemærkningerne til regnskabsaflæggelsen for 2015 indstilles:

At 1) Redegørelserne vedrørende magistratsafdelingernes disponering af de decentraliserede områders opsparing tages til efterretning jf. afsnit 7.1.

At 2) Der ydes en kommunegaranti på 100 mio. kr. i forbindelse med låneoptagelse i Aarhus Vand A/S jf. afsnit 7.2.

At 3) Redegørelsen om økonomien i den nye aftale vedrørende ERP-systemerne (økonomisystem, personalesystem, debitorsystem m.v.) tages til efterretning jf. afsnit 7.3.

At 4) Redegørelserne vedrørende 3 Anlægsregnskaber aflagt af Teknik og Miljø tages til efterretning jf. afsnit 7.4.

At 5) Redegørelsen for initiativerne til at bringe sektor 2.11 Byudvikling i balance økonomisk tages til efterretning jf. afsnit 7.5.

At 6) Forslaget om at tilføre 7,7 mio. kr. til flere medarbejdere til lokalplanlægning og helhedsplanlægning finansieret ved øgede indtægter ved grundsalg godkendes.

At 7) Redegørelsen for initiativerne til at bringe sektor 2.16 Bolig og projektudvikling i økonomisk balance tages til efterretning jf. afsnit 7.5.

At 8) Redegørelsen for initiativerne til at bringe sektor 2.31 Vejdrift i økonomisk balance tages til efterretning jf. afsnit 7.5.

At 9) Redegørelsen for initiativerne til at bringe sektor 2.48 Byggeri i økonomisk balance tages til efterretning jf. afsnit 7.5.

At 10) Der afsættes et beløb på i alt 8,0 millioner kroner årligt til styrkelse af arbejdet med indtægtoptimering mm., jf. afsnit 7.6 og bilag 5. Beløbet finansieres ved den afsatte reserve samt ved en del af de øgede indtægter.

At 11) Der fremadrettet rapporteres årligt til Byrådet om arbejdet med indtægtoptimering.

At 12) Garantien på befordringsområdet udmøntes og besparelsen på området tilbageføres til magistratsafdelingerne jf. afsnit 7.7.

Sagens forløb

18-04-2017 Magistraten

Fremsendes til Aarhus Byråd med bemærkning, at Magistraten i mødet den 18. april 2017 anbefaler, at byrådet tiltræder Borgmesterens Afdelings indstilling af 6. april 2017.

Rådmand Bünyamin Simsek tog forbehold.

Rådmand Jette Skive og rådmand Thomas Medom tog forbehold med hensyn til at punkt 10 og at punkt 12.

Marc Perera Christensen tog forbehold med hensyn til FLIS-elementet i at punkt 10.

Jette Jensen deltog ikke i sagens behandling.

26-04-2017 Aarhus Byråd

Fremsendes til Økonomiudvalget til behandling i henhold til beslutning i byrådets møde den 26. april 2017.

Sagen blev behandlet sammen med sag 7.

16-05-2017 Økonomiudvalget

Hans Halvorsen, Camilla Fabricius, Peder Udengaard og Anette Poulsen kunne tiltræde indstillingen i overensstemmelse med Magistratens anbefaling og har ikke ønske om en selvstændig indstilling omkring de ekstra planlægningsmedarbejdere i Teknik og Miljø.

Gert Bjerregaard tog forbehold med henblik på en nærmere drøftelse i byrådsgruppen og i forhold til indstillingen om ekstra planlægningsmedarbejdere i Teknik og Miljø.

Lars Boje Mathiesen tog forbehold men har ikke ønske om en selvstændig indstilling omkring de ekstra planlægningsmedarbejdere i Teknik og Miljø.

Anne Nygaard var forhindret i at deltage i udvalgets behandling af sagen.

07-06-2017 Aarhus Byråd

Beslutning ikke frigivet

Bilag

Indstilling

Bilag 1: Redegørelsen for initiativerne til at bringe sektor 2.11 Byudvikling i balance økonomisk

Bilag 2: Redegørelsen for initiativerne til at bringe sektor 2.16 Bolig og projektudvikling i balance økonomisk

Bilag 3: Redegørelsen for initiativerne til at bringe sektor 2.31 Vejdrift i balance økonomisk

Bilag 4: Redegørelsen for initiativerne til at bringe sektor 2.48 Byggeri i balance økonomisk

Bilag 5: Indtægtoptimering ved korrekt dataregistrering

Bilag 6: Disponering af de decentraliserede områders opsparing

Ændringsforslag 2 fra MSO og MBU

Ændringsforslag fra MSO, MSB og MBU

Byrådsdebat

Udvalgserklæring

Notat, 05.05.2017, BA

Punkt 3: Opfølgning på investeringsmodeller

17/011311

Beslutning

Hans Halvorsen, Camilla Fabricius, Peder Udengaard og Anette Poulsen kunne tiltræde indstillingen i overensstemmelse med Magistratens anbefaling.

Gert Bjerregaard tog forbehold med henblik på en nærmere drøftelse i byrådsgruppen.

Lars Boje Mathiesen kunne ikke tiltræde indstillingen.

Anne Nygaard var forhindret i at deltage i udvalgets behandling af sagen.

Resumé

Der har i 2016 været 9 investeringsmodeller i drift i Aarhus Kommune. Afrapporteringen på modellerne viser, at langt hovedparten af modellerne giver et overskud i forhold til budgetforudsætningerne, og de bidrager derfor til at forbedre det økonomiske råderum i forbindelse med budgetlægningen for 2018-2021. Samlet set vurderes råderummet herefter forbedret med ca. 16 mio. kr.

I nogle investeringsmodeller er der allerede budgetteret med besparelser, og den samlede gevinst på modellerne er derfor ca. 30 mio. kr.

I forbindelse med afrapporteringen foreslås enkelte ændringer og justeringer af indsatserne, ligesom to investeringsmodeller foreslås at blive permanentgjorte som følge af flere års gode resultater.

Principperne for investeringsmodeller i Aarhus Kommune, foreslås justeret og tilpasset - bl.a. med baggrund i BDO's fokusrevision af investeringsmodeller i forbindelse med regnskabet 2015.

Indstilling

Det indstilles:

At 1) Opfølgningen på investeringsmodellerne 2016 tages til efterretning

At 2) Den i 2017-budgettet afsatte reserve på 3 mio. kr. årligt til udvidelse af investeringsmodellen virksomhedssamarbejdet udmøntes med afsæt i den foreslåede ændring af business casen

At 3) Investeringsmodellen Jobrotation halveres fra og med 2017 som følge af lovændringer og deraf følgende manglende incitamenter i virksomhederne til jobrotationsforløb

At 4) At investeringsmodellerne Forebyggelige indlæggelser og Korrekt cpr-registrering på det sociale område permanentgøres

At 5) At de reviderede Principper for investeringsmodeller i Aarhus Kommune godkendes

Sagens forløb

03-04-2017 Magistraten

Fremsendes til Aarhus Byråd med bemærkning, at Magistraten i mødet den 3. april 2017 anbefaler, at byrådet tiltræder Borgmesterens Afdelings indstilling af 24. marts 2017.

Rådmand Kristian Würtz, Rådmand Bünyamin Simsek og Camilla Fabricius deltog ikke i sagens behandling.

26-04-2017 Aarhus Byråd

Fremsendes til Økonomiudvalget til behandling i henhold til beslutning i byrådets møde den 26. april 2017.

16-05-2017 Økonomiudvalget

Hans Halvorsen, Camilla Fabricius, Peder Udengaard og Anette Poulsen kunne tiltræde indstillingen i overensstemmelse med Magistratens anbefaling.

Gert Bjerregaard tog forbehold med henblik på en nærmere drøftelse i byrådsgruppen.

Lars Boje Mathiesen kunne ikke tiltræde indstillingen.

Anne Nygaard var forhindret i at deltage i udvalgets behandling af sagen.

07-06-2017 Aarhus Byråd

Beslutning ikke frigivet

Bilag

Indstilling

Bilag 1: Afrapportering på investeringsmodeller 2016

Bilag 2: Principper for investeringsmodeller i Aarhus Kommune

Bilag 3: Bevillingsskema

Byrådsdebat

Udvalgserklæring

Notat MSB 05.05.2017

Punkt 4: God adfærd for ledere og medarbejdere i Aarhus kommune

17/015446

Beslutning

Udvalget kunne enstemmigt tiltræde indstillingen i overensstemmelse med Magistratens anbefaling.

Anne Nygaard var forhindret i at deltage i udvalgets behandling af sagen.

Resumé

Der er generelt en øget opmærksomhed på offentligt ansattes adfærd. Det gælder også i Aarhus Kommune. Aarhus Kommune ønsker på den baggrund at orientere og vejlede vores ledere og medarbejdere om god adfærd for offentligt ansatte. Vi ønsker at fastholde en tillidsbaseret kultur samtidig med, at vi udøver den nødvendige kontrol.

Der lægges på den baggrund op til, at vi med en samling spørgsmål og svar om god adfærd præciserer, hvad der gælder for både ledere og medarbejdere i kommunen. Spørgsmål/svar er et dialogredskab, som ledere og medarbejdere kan tage afsæt i.

Spørgsmål/svar om god adfærd supplerer Aarhus Kommunes gældende instrukser om gaver mv. og er i øvrigt baseret på lovgivning, tilsyns- og ombudsmandspraksis og pjecen om ”God adfærd i det offentlige”.

Det drøftes i Hoved Med Udvalgene, hvordan spørgsmål/svar om god adfærd for ledere og medarbejdere implementeres på de lokale arbejdspladser.

Indstilling

Det indstilles:

At 1) spørgsmål/svar om god adfærd for ledere og medarbejdere i Aarhus Kommune (bilag 1) godkendes som ramme for arbejdet med god adfærd.

At 2) Borgmesterens Afdeling bemyndiges til at foretage ændringer i spørgsmål/svar, herunder foretage justeringer af beløbsgrænser eller som følge af ændret lovgivning og praksis.

Sagens forløb

18-04-2017 Magistraten

Fremsendes til Aarhus Byråd med bemærkning, at Magistraten i mødet den 18. april 2017 anbefaler, at byrådet tiltræder Borgmesterens Afdelings indstilling af 3. april 2017.

Marc Perera Christensen tog forbehold i forhold til afsnittet om ytringsfrihed.

Jette Jensen var forhindret i at deltage i sagens behandling.

26-04-2017 Aarhus Byråd

Fremsendes til Økonomiudvalget til behandling i henhold til beslutning i byrådets møde den 26. april 2017.

16-05-2017 Økonomiudvalget

Udvalget kunne enstemmigt tiltræde indstillingen i overensstemmelse med Magistratens anbefaling.

Anne Nygaard var forhindret i at deltage i udvalgets behandling af sagen.

07-06-2017 Aarhus Byråd

Beslutning ikke frigivet

Bilag

Indstilling

Bilag 1: Spørgsmål og svar om god adfærd for ledere og medarbejdere i AaK

Byrådsdebat

Udvalgserklæring

Notat, 05.05.2017, BA

Punkt 5: Regnskabsprognose ultimo april 2017

Beslutning

Sagens behandling blev udsat.

Sagens forløb

16-05-2017 Økonomiudvalget

Sagens behandling blev udsat.

Punkt 6: Sager på vej

Beslutning

Ingen bemærkninger.

Sagens forløb

16-05-2017 Økonomiudvalget

Ingen bemærkninger.

Punkt 7: Eventuelt

Beslutning

Ingen bemærkninger.

Sagens forløb

16-05-2017 Økonomiudvalget

Ingen bemærkninger.